

Zagrebački holding d.o.o.



ZAGREBAČKI
HOLDING

Rebalans Plana poslovanja za 2024. godinu



Sadržaj

1.	Postavke za izradu Rebalansa Plana poslovanja za 2024. godinu	3
2.	Rebalans Plana računa dobiti i gubitka Društva za 2024. godinu	5
3.	Rebalans Plana novčanog tijeka Društva za 2024. godinu	7
4.	Zaključak	8



1. Postavke za izradu Rebalansa Plana poslovanja za 2024. godinu

Odron odlagališta otpada Jakuševac

U studenom i prosincu 2023. godine, na odlagalištu otpada Prudinec - Jakuševac došlo je do odrona otpada. Radi se o odlagalištu otpada koje se gradi sukladno građevinskoj dozvoli koje posjeduje sve dozvole za rad, kao i okolišnu dozvolu kojom su propisane aktivnosti i mjere kontrole rada odlagališta. Radove na ugradnji otpada obavlja Izvođač radova sukladno projektnoj dokumentaciji, a kontrolu rada Izvođača sukladno Zakonu o gradnji nadzire stručni nadzor.

U svrhu utvrđivanja uzroka i okolnosti koje su dovele do odrona, započet je postupak sudskog osiguranja dokaza u sklopu kojeg će se provesti opsežan program istražnih radova kako bi se došlo do razumijevanja dubinskog stanja tijela odlagališta.

Paralelno s provođenjem programa istražnih radova, nužno je čim prije započeti s projektom sanacije oba odrona kako bi se osigurao redovan rad odlagališta i smanjio utjecaj na okoliš. U tu svrhu je potrebno ugovoriti izradu projekta sanacije zapadnog i sjevernog pokosa od strane glavnog projektanta odlagališta na temelju kojeg bi se trebali izvoditi radovi na sanaciji odrona. Prije početka sanacije po projektu sanacije nužno je osigurati reviziju projekata od strane ovlaštenih revidenata.

Nakon revizije projekata sanacije, potrebno je ugovoriti radove na sanaciji s Izvođačem radova kao i stručni nadzor nad izvođenjem radova, a sve u svrhu osiguranja zakonite gradnje sukladno građevinskoj dozvoli i propisima koji uređuju gradnju. Tijekom izvođenja radova na sanaciji osigurat će se mjerenje emisija parametara u zraku od strane neovisnog subjekta.

Osim navedenoga, potrebno je osigurati usklađenje izvedbenog projekta privremenog otplinjavanja iz 2019. godine s građevinskom dozvolom za gradnju plohe za ugradnju otpada iz 2000. godine na način da će se izraditi glavni projekt privremenog otplinjavanja te će se na temelju istoga ishoditi izmjena i dopuna postojeće građevinske dozvole.

S obzirom na sve navedeno, utvrđeno je da je za sanacije nastalih šteta potrebno osigurati dodatnih 7,2 mEUR, kako slijedi:

• Revizija projekta sanacije zapadnog pokosa	25.000,00
• Izrada glavnog projekta sustava privremenog otplinjavanja	26.200,00
• Izrada projekta sanacije sjevernog pokosa odlagališta Jakuševac	26.400,00
• Revizija projekta sanacije sjevernog pokosa	25.000,00
• Određivanje koncentracije H ₂ S i CH ₄ tijekom provedbe sanacije	10.000,00
• Radovi sanacije zapadnog pokosa	3.000.000,00
• Radovi sanacije sjevernog pokosa	3.600.000,00
• Usluga stručno financijskog nadzora zapadni pokos	55.000,00
• Usluga stručno financijskog nadzora sjeverni pokos	65.000,00
• Istražni radovi po nalogu suda	400.000,00

Ukupno EUR

7.232.600,00



S obzirom da u tijeku izrade Plana poslovanja Društva ZGH nisu bile poznate konkretne informacije o iznosima troškova potrebnim za sanaciju, isto nije uvršteno u prijedlog Plana poslovanja za 2024. Društva ZGH, te je za potrebe pokretanja postupka nabave i hitne sanacije odlagališta potrebno osigurati navedena sredstva.

Sredstva za financiranje sanacije osigurat će se putem nadoknade troškova- subvencije od Grada Zagreba.

Ovim dokumentom prikazane su pozicije u financijskim izvještajima na koje ranije spomenut događaj ima utjecaja, dok se ostali financijski i nefinancijski pokazatelji u usvojenom planu Društva od 22. ožujka 2024. godine nisu mijenjali.

Nakon ukalkuliranih prihoda i troškova za sanaciju odlagališta otpada Jakuševac planirani rezultat poslovanja Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu ostao je nepromijenjen.

U nastavku su prikazani financijski izvještaji na koje su prihodi i troškovi u strukturi utjecali na povećanje odnosno smanjenje pojedinih stavki.



2. Rebalans Plana računa dobiti i gubitka Društva za 2024. godinu

u 000 EUR

Opis	Usvojeni Plan 2024.	Troškovi sanacije odlagališta otpada Jakuševac	Rebalans 2024.	Stopa promjene
1	2	3	4	5=4/2
I. POSLOVNI PRIHODI	317.444	7.233	324.677	102,3
Prihodi od prodaje	251.965		251.965	100,0
Ostali poslovni prihodi	65.479	7.233	72.712	111,0
II. POSLOVNI RASHODI	284.152	7.233	291.385	102,5
Materijalni troškovi i usluge	116.001	7.223	123.223	106,2
Troškovi osoblja	138.442		138.442	100,0
Amortizacija	16.807		16.807	100,0
Vrijednosno usklađenje	6.152		6.152	100,0
Rezerviranja	2.946		2.946	100,0
Ostali poslovni rashodi	3.804	10	3.814	100,3
III. FINANCIJSKI PRIHODI	11.855		11.855	100,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	34.287		34.287	100,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	329.299		336.532	102,2
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	318.439		325.671	102,3
VII. DOBIT/ GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJ	10.861		10.861	100,0
VIII. POREZ NA DOBIT	-			
IX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (VII + v)	10.861		10.861	100,0

Opis	Usvojeni Plan 2024.	Troškovi sanacije odlagališta otpada Jakuševac	Rebalans 2024.	Stopa promjene
1	2	3	4	5=4/2
EBIT	33.292		33.292	100,0
EBITDA	50.099		50.099	100,0
EBITDA marža	16%		15%	97,8
EBITDA bez upravljačke naknade	50.099		50.099	100,0
EBITDA marža bez upravljačke naknade	16%		15%	97,8
Udio materijalnih troškova u prihodima od prode	46,0		48,9	106,2
Udio troškova osoblja u poslovnim rashodima	48,7		47,5	97,5
Gubitak/ dobit iz financijskih aktivnosti	(22.431)		(22.431)	100,0



2.1. Rebalans Plana računa dobiti i gubitka podružnice Čistoća za 2024. godinu

u 000 EUR

Opis	Usvojeni Plan 2024.	Troškovi sanacije odlagališta otpada Jakuševac	Rebalans 2024.	Stopa promjene
1	2	3	4	5=4/2
I. POSLOVNI PRIHODI	104.053		111.286	107,0
Prihodi od prodaje	71.773		71.773	100,0
Interni prihodi	1.884		1.884	100,0
Ostali poslovni prihodi	30.396	7.233	37.629	123,8
II. POSLOVNI RASHODI	113.574		120.807	106,4
Materijalni troškovi i usluge	41.742	7.223	48.965	117,3
Troškovi osoblja	47.479		47.479	100,0
Amortizacija	5.907		5.907	100,0
Vrijednosno usklađenje	3.000		3.000	100,0
Rezerviranja	1.285		1.285	100,0
Interni rashodi	12.108		12.108	100,0
Ostali poslovni rashodi	2.054	10	2.064	100,5
III. FINANCIJSKI PRIHODI	251		251	100,0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	439		439	100,0
V. UKUPNI PRIHODI (I + III)	104.304		111.537	106,9
VI. UKUPNI RASHODI (II + IV)	114.013		121.245	106,3
VII. DOBIT/ GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	(9.709)		(9.709)	100,0
VIII. POREZ NA DOBIT	-		-	0,0
IX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (VII + VIII)	(9.709)		(9.709)	100,0

Opis	Usvojeni Plan 2024.	Troškovi sanacije odlagališta otpada Jakuševac	Rebalans 2024.	Stopa promjene
1	2	3	4	5=4/2
EBIT	(9.521)		(9.521)	100,0
EBITDA	(3.614)		(3.614)	100,0
EBITDA marža	-3%		-3%	93,5
EBITDA bez upravljačke naknade	(3.614)		(3.614)	100,0
EBITDA marža bez upravljačke naknade	-3%		-3%	93,5
Udio materijalnih troškova u prihodima od prodaje	58,2		68,2	117,3
Udio troškova osoblja u poslovnim rashodima	41,8		39,3	94,0
Rezultat iz internih odnosa	(10.224)		(10.224)	100,0
Gubitak/ dobit iz financijskih aktivnosti	(188)		(188)	100,0

Povećanje ostalih poslovnih prihoda (+7,23 mEUR) odnosi se na prihode od subvencija i potpora iz proračuna Grada Zagreba.

Materijalni troškovi i usluge povećavaju se za 7,22 mEUR uslijed povećanja:

- troškova usluga održavanja (+7,00 mEUR) za istražne radove po nalogu suda te za radove sanacije zapadnog i sjevernog pokosa
- troškova intelektualnih usluga (+0,22 mEUR) koji se odnose na izradu projekta sanacije sjevernog pokosa odlagališta Jakuševac, izradu glavnog projekata sustava privremenog otplinjavanja, usluge revizije projekta sanacije zapadnog i sjevernog pokosa te usluge stručno financijskog nadzora zapadnog i sjevernog pokosa.

Ostali poslovni rashodi se u dijelu troškova zaštite okoliša povećavaju za 0,01 mEUR, a odnose se na određivanje koncentracije H₂S i CH₄ tijekom provedbe sanacije.

**3. Rebalans Plana novčanog tijeka Društva za 2024. godinu**

u 000 EUR

Opis	Usvojeni Plan 2024.	Troškovi sanacije odlagališta otpada Jakuševac	Rebalans 2024.
<i>POSLOVNE AKTIVNOSTI</i>			
Naplata proizvoda, roba i usluga od kupaca i Grada Zagreba	274.240		274.240
Naplata od subvencija, dotacija i potpora	42.630	7.233	49.862
Ostali primici (Fondovi i dr.)	5.958		5.958
Isplate dobavljača	(145.411)	(7.233)	(152.644)
Isplate zaposlenicima	(136.340)		(136.340)
Izdaci za otplatu kamata	(30.873)		(30.873)
Ostale isplate	(25.907)		(25.907)
1. NETO NOVČANI TOK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	(15.703)	-	(15.703)
<i>ULAGATELJSKE AKTIVNOSTI</i>			
Nabava dugotrajne imovine	(69.181)		(69.181)
Primici od dividendi i udjela	1.983		1.983
Primici od kamata iz depozita i danih pozajmica	2.427		2.427
Primici od prodaje imovine	33.100		33.100
2. NETO NOVČANI TOK IZ ULAGATELJSKIH AKTIVNOSTI	(31.671)	-	(31.671)
<i>FINANCIJSKE AKTIVNOSTI</i>			
Primici od reprograma/ povlačenja zajmova i kredita od banaka	38.527		38.527
Primici od povrata zajmova i kredita od povezanih društava	13.540		13.540
Primici od emisije vrijednosnih papira	-		-
Izdaci za plaćanje obveznica			
Isplate pozajmica povezanim društvima	(1.004)		(1.004)
Izdaci za otplatu kredita i zajmova	(47.724)		(47.724)
<i>Prijevremena otplata kredita</i>	(25.000)		(25.000)
Ostali primici	7.500		7.500
3. NETO NOVČANI TOK IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	10.839	-	10.839
4. NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVCA (1+2+3)=(6-5)	(36.536)	-	(36.536)
5. NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	40.506		40.506
6. NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	3.970		3.970



4. Zaključak

Iznos troškova sanacija odlagališta otpada u ovoj fazi predstavlja najbolju moguću procjenu, s obzirom da su istražni radovi još uvijek u tijeku.

Po završetku istražnih radova utvrdit će se stanje tijela odlagališta te postoji mogućnost provedbe i dodatnih sanacijskih radova. U tom slučaju i u slučaju potrebe za dodatnim sredstvima za sanaciju, Uprava društva pravovremeno će informirati organe Društva i podnijeti zahtjev za novim Rebalansom Plana poslovanja za 2024. godinu.

U Zagrebu, 26. travnja 2024. godine

Predsjednik Uprave

Ivan Novaković

ZAGREBAČKI HOLDING
d.o.o.
ZAGREB, Ulica grada Vukovara 41